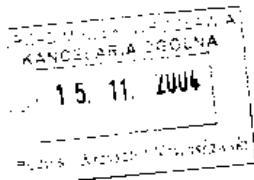


URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.II.0912-154/ 2004

Wrocław, 7 października 2004 r.



Pani
Jadwiga Żakowska
Gimnazjum nr 23
ul. Jastrzębia 26
53-148 Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło we wrześniu br. kontrolę Gimnazjum nr 23 w zakresie zagadnień organizacyjno-prawnych, kadrowo-placowych w roku szkolnym 2003/2004 oraz finansowo-księgowych za okres od stycznia do sierpnia 2004 i bilansu za 2003 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Kontrola wykazała, że Gimnazjum ogólnie prawidłowo realizowało swoje zadania statutowe. Niektóre uchybienia zostały wyeliminowane jeszcze w trakcie kontroli. Pozytywnie oceniono m. in.:

- uaktualnienie i uzupełnienie obowiązującej w szkole dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości o metody wyceny aktywów i pasywów, wykaz ksiąg rachunkowych, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- wdrożenie procedury kwalifikowania dowodów księgowych do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca, w którym ujęcie ma nastąpić zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości,
- wydanie przez Dyrektora zarządzenia nr 2/04/05 z 14.09.2004 r. w sprawie powołania Komisji Skontrolnej oraz określenia terminów przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji zbiorów bibliotecznych.

Ponadto kontrola wykazała, że stosowany w Szkole Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z 13.05.2002 r. wymaga uaktualnienia pod względem zgodności z przepisami ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1996 r. nr 70, poz. 335 ze zm.).

Mając powyższe na uwadze wnoszę o:
Aktualizację Regulaminu Świadczeń Socjalnych zgodnie z przepisami w/w ustawy oraz o poinformowanie mnie o wynikach i terminie zakończenia inwentaryzacji zbiorów bibliotecznych.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższego zalecenia pokontrolnego proszę powiadomić mnie w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wiadomości:

1. Władysław Sidorowicz
Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych.
2. Lilla Jaroń
Dyrektor Wydziału Edukacji
3. BAK. a/a.

Z up. PRZYZYDENTA

Włodzisław Pajdaś
Sekretarz Miasta Wrocławia